

## OBJAŚNIENIA

do uchwały nr 77/IX/2019 Rady Gminy Gostynin z dnia 28 czerwca 2019r. zmieniającej uchwałę nr 22/III/2018 Rady Gminy Gostynin z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin.

W roku 2019 dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w następujących pozycjach:

### **1. Dochody ogółem 2019r.** (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę: 1.208.381,30zł.

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 45.631.412,09zł, po zmianie wynosi: 46.839.793,39zł.

#### **1.1 Dochody bieżące 2019r.** (poz.1.1 WPF)

Dokonuje się zmian w planie dochodów bieżących o kwotę: 988.698,87zł na podstawie:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 519.118,24zł z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 58 z dnia 26 kwietnia 2019 roku, dot. „Dopłaty do paliwa rolniczego” w związku z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 7.302,30zł z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 53 z dnia 26 kwietnia 2019 roku dot. „Dopłaty do paliwa rolniczego” w związku z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 1.352,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Nr 50/2019 Wojewody Mazowieckiego z dnia 29 marca 2019r. – dot. realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej obejmujących zadania wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych,
- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę: 2.806,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Nr 40 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 kwietnia 2019r. Powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2019 w części 83, poz. 52 przeznaczone są na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2019,

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 1.403,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Nr 40 Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 kwietnia 2019r. Powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2019 w części 83, poz. 52 przeznaczone są na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2019,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 178.581,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Nr 28 Wojewody Mazowieckiego z dnia 29 marca 2019r. Powyższe środki przeznaczone są na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 9.180,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 68 z dnia 20 maja 2019 roku. Powyższe środki z rezerwy celowej - „Dopłaty do paliwa rolniczego” związane są z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 36.550,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Ministra Finansów z dnia 01 kwietnia 2019r. z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 71.900,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 50 z dnia 25 kwietnia 2019r. Powyższe zwiększenie dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin, z rezerwy celowej (cz. 83, poz.25), przeznaczone jest na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 tej ustawy,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 200,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 45 z dnia 25 kwietnia 2019 roku. Powyższe zwiększenie dotacji celowych dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 15), przeznaczone jest na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 51.474,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-

gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Nr 89 Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 maja 2019r. z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,

- zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 44.100,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Nr 103 Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ustanowione uchwałą Rady Ministrów,
- zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 200,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, zgodnie z Decyzją Nr 52/2019 Wojewody Mazowieckiego z dnia 03 kwietnia 2019r. (Nr pisma WF-I.3111.20.5.2019 z dnia 03 kwietnia 2019r.)z przeznaczeniem na pokrycie niedoborów środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 16.000,00zł z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej dot. przekazania środków na realizację projektu pn. Patroni Roku edycja 2019, zgodnie z Umową darowizny 19/p-r/2019 pomiędzy Fundacją LOTTO im. Haliny Konopnickiej dla Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Sierakówku,
- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 3.728,00zł z tytułu środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł dot. Umowy nr 3/ KFS/2019 z dnia 15 maja 2019r. o finansowaniu działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy pomiędzy Powiatem Gostyński a Szkołą Podstawową w Lucieniu – środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego,
- zwiększeń i zmniejszeń dochodów własnych otrzymanych w rozdziałach:
  - *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*: zwiększenia dochodów bieżących o kwoty:
    - 600,00zł z tytułu wpływu z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości dot. wpływu opłaty jednorazowej za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w własność,
    - 600,00zł z tytułu wpływu z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów dot. zgłoszenia szkody łowieckiej na działce o numerze ewidencyjnym 18/3 położonej w miejscowości Lucień gmina Gostynin stanowiącej własność Gminy Gostynin,
  - *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* – zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 283,26zł z tytułu wpływów z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych,
  - *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* – zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 2.000,00zł z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,
  - *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* – zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 410,00zł z tytułu wpływów z różnych opłat, tj. opłata środowiskowa,

- *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* – zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 40.000,00zł z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób prawnych,
- *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* – zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 6.523,07zł z tytułu wpływów z usług.

### **1.1.1 Dochody bieżące, z tego: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz. WPF 1.1.2)**

Plan przed zmianą: 25.067,00zł Plan po zmianie: 65.067,00zł

Łączna kwota zwiększeń wynosi: 40.000,00zł.

Zwiększenia dochodów o kwotę: 40.000,00zł z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób prawnych następuje na skutek zwiększonych wpływów w stosunku do zaplanowanych.

### **1.1.2. Dochody bieżące, w tym: podatki i opłaty (poz. WPF 1.1.3)**

Plan przed zmianą: 5.133.500,00zł Plan po zmianie: 5.136.510,00zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 3.010,00zł.

### **1.1.3. Dochody bieżące, z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. WPF 1.1.5)**

Plan przed zmianą: 14.397.653,00zł Plan po zmianie: 15.319.935,54zł

Łączna kwota zwiększeń wynosi: 922.282,54zł. Zmian dokonano na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami oraz decyzji Ministra Finansów z dnia 01 kwietnia 2019r. znak MF/FS3.4143.3.68.2019.MF.789 przekazanej przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Płocku (zmiany opisane w pkt. 1.1.).

### **1.2 Dochody majątkowe (poz. 1.2 WPF)**

Plan przed zmianą: 125.000,00zł Plan po zmianie: 344.682,43zł

Zwiększa się plan dochodów majątkowych o kwotę: 219.682,43zł na podstawie:

- zwiększenia planu dochodów majątkowych o kwotę: 219.682,43zł z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 - dotyczy środków (refundacji) w związku z realizacją zadania pn. „Termomodernizacja budynków szkół w miejscowościach: Sierakówek, Lucień, Emilianów, Solec w ramach projektu: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin Związku Gmin Regionu Płockiego” – zadanie zrealizowane w 2018r. rozliczenie końcowe.

**1.2.1 Dochody majątkowe, w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje**  
(poz. WPF 1.2.2)

Plan przed zmianą: 125.000,00zł Plan po zmianie: 344.682,43zł.

Następuje zwiększenie dochodów o kwotę: 219.682,43zł - zmiany opisane w pkt. 1.2.

**2. Wydatki ogółem** (poz. 2 WPF)

Wydatki ogółem w roku 2019 zostały zwiększone o kwotę: 1.228.381,30zł

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 52.551.412,09zł, po zmianie wynosi: 53.779.793,39zł.

**2.1. Wydatki bieżące 2019r.** (poz. 2.1 WPF)

Zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę: 1.074.803,37zł tj. z kwoty: 43.605.813,44zł do kwoty: 44.680.616,81zł dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie :

- transportu i łączności,
- administracji publicznej,
- urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej,
- oświaty i wychowania,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej,
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

**2.2. Wydatki majątkowe** (poz. 2.2 WPF)

Plan wydatków majątkowych 2019r. przed zmianą wynosi: 8.945.598,65zł

Plan wydatków majątkowych 2019r. po zmianach wynosi: 9.099.176,58zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 153.577,93zł i wynika ze zmian dotyczących:

- zwiększenia o kwotę: 50.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Gaśno”,
- zmniejszenia o kwotę: 16.129,48zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykup działki wraz z budynkiem w m. Zaborów Stary z przeznaczeniem na świetlicę wiejską w ramach funduszu sołectwa: Zaborów Stary-Stanisławów,
- zwiększenia o kwotę: 16.429,48zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykup gruntów w miejscowości Zaborów Satory w ramach funduszu sołectwa : Zaborów Stary-Stanisławów”,
- zwiększenia o kwotę: 20.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykup gruntów w miejscowości Zaborów Stary”,
- zwiększenia o kwotę: 8.325,38zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa nowej kładki przez rzekę na terenie szkoły w Lucieniu-dokumentacja”,

- zwiększenia o kwotę: 10.000,00zł na zadaniu inwestycyjnych pn.: „Budowy instalacji c.o. wraz z montażem kotła w budynku gminnej świetlicy w m. Zaborów Nowy”,
- zwiększenia o kwotę: 10.000,00zł na zadaniu inwestycyjnych pn.: „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w m. Skrzany (budynek w użyczeniu gminy),
- zwiększenia o kwotę: 12.952,55zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa instalacji c.o. wraz z montażem pieca w budynku gminnej świetlicy w m. Dąbrówka w ramach funduszu sołectwa: Dąbrówka”,
- zwiększenia o kwotę: 10.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa instalacji c.o. wraz z montażem pieca w budynku świetlicy w m. Dąbrówka”,
- zwiększenia o kwotę: 10.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Urządzenie siłowni plenerowej w m. Rogożewek w celu wspierania inicjatywy na rzecz lokalnego społeczeństwa”,
- zwiększenia o kwotę: 22.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Opracowanie koncepcji budowy chodnika wzdłuż drogi krajowej Nr 60 na odcinku od istniejącego chodnika w m. Sierakówek do granicy gminy” .
- zwiększenia o kwotę: 3.800,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Stefanów”,
- zmniejszenia o kwotę: 800,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Dąbrówka”,
- zmniejszenia o kwotę: 3.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Budy Lucieńskie”.

### 3. Wynik budżetu (poz. 3 WPF)

Wynik budżetu w roku 2019 ulega zwiększeniu o kwotę: minus 20.000,00zł. Plan przed zmianą: minus 6.920.000,00zł Plan po zmianie: minus 6.940.000,00zł. Zwiększenie deficytu budżetu następuje na skutek wprowadzenia do realizacji zadań, do pokrycia z wprowadzonych wolnych środków, o których mowa a art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

### 4. Przychody budżetu (poz. 4, 4.2,4.2.1 WPF)

Przychody budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę: 20.000,00zł. tj. z kwoty: 8.090.000,00zł do kwoty: 8.110.000,00zł, z tego wolne środki o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy ulegają zwiększeniu o kwotę: 20.000,00zł, w tym: na pokrycie deficytu budżetu kwotę: 20.000,00zł.

Deficyt budżetu w wysokości: **6.940.000,00zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie: 6.400.000,00zł
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy: 540.000,00zł.

Wprowadzone do budżetu wolne środki o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy zostają przeznaczone na:

- 1) pokrycie deficytu budżetu w wysokości: 20.000,00zł.  
plan przed zmianą: 520.000,00zł. po zmianie: 540.000,00zł.

## **5. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**

### **5.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.11.1 WPF)**

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę: 8.950,07zł.

Plan przed zmianą: 20.162.616,39zł Plan po zmianie: 20.171.566,46zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2019.

### **5.2. Nowe wydatki inwestycyjne (poz.11.5 WPF)**

W roku 2019 nowe wydatki inwestycyjne uległy zwiększeniu o kwotę: 153.577,93zł tj. z kwoty: 4.808.00,55zł do kwoty: 4.961.658,48zł.

Zmiany dotyczą zadań inwestycyjnych omówionych w pkt. 2.2 Wydatki majątkowe 2019r.

## **6. Finansowanie programów projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy**

W roku 2019 uległy zwiększeniu dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę: 219.682,43zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – zwiększenie o kwotę: 219.682,43zł. (zmiany omówione w pkt.1.2)

Plan przed zmianą: 125.000,00zł Plan po zmianach: 344.682,43zł.